



S.C. ENERGOTERM S.A.

TULCEA – str. Isacței nr.7 Banca : B.C.R. Sucursala Tulcea Telefon: 0240-527896
Nr. ordine : J36/384/200 Cont RO59RNCB0256043338900001 Fax: 0240-522348
C.U.I.: RO 17747931 Capital subscris și vărsat 3.107.100 E-mail: office@energotermtulcea.ro



Numar operator date cu caracter personal : 36111

RAPORT DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C.ENERGOTERM SA PENTRU ANUL 2021

I. PREZENTAREA SOCIETATII

S.C. Energoterm S.A. persoană juridică română cu sediul în Tulcea, str. Isacței nr. 73, a fost înființată prin H.C.L. 144/26.05.2005 ca urmare a reorganizării Direcției Servicii Termice, având ca acționari Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Tulcea și SC Transport Public SA. Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J36/384/2005 și are codul unic de înregistrare 17747931. Conform statutului propriu, are ca obiect de activitate principal „Furnizarea de abur și aer condiționat”, cod CAEN 3530.

În conformitate cu prevederile statutului, situația financiară a societății a fost verificată de Auditor SC GALF CONTAUDIT SRL, care a efectuat verificarea situației financiare anuale, bilanț la data de 31.12.2021, a contului de profit și pierdere, datele informative la 31.12.2021 și anexele întocmite pentru anul 2021 conform cu Standardele Internaționale de audit financiar adoptate integral de Camera Auditorilor Financiarți din România și Ordinul 1802/30.12.2014 emis de MFP din România.

Activitatea a fost desfășurată în concordanță cu prevederile Legii 325/2006 a serviciului public de alimentare cu energie termică, Legii 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice.

Evidența financiar-contabilă a fost condusă conform Legii 82/1991, legea contabilității, și a Ordinului MFP nr.1802/2014 de aplicarea a reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu completările și modificările ulterioare.

Răspunderea asupra realității și exactității datelor cu privire la situația patrimoniului și realizării indicatorilor economico-financiarți raportați prin situațiile financiare anuale o poartă Directorul General și Contabilul șef.

COMPONENTA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

În anul 2021 componenta Consiliului de Administrație nu a suferit modificări și este format din:

- | | |
|-----------------------|-------------|
| 1. Simionov Mihaela | -presedinte |
| 2. Pascale Rodica | -membru |
| 3. Micu Camelia | -membru |
| 4. Vană Narcis Adrian | -membru |
| 5. Curcă Liviu Adrian | -membru |

În cadrul Consiliului de Administrație sunt constituite două comitete:

Comitetul de Audit format din Simionov Mihaela și Curcă Liviu Adrian

Comitetul de nominalizare și remunerare: Pascale Rodica, Micu Camelia și Vană Narcis.

Conducerea societatii a fost asigurată de:

- în perioada 01.01.2021-30.04.2021 de dl. Bîscă Nicusor Liviu în funcția de Director General
- începând cu data de 01.05.2021 de dl. Teodoru Razvan în funcția de Director General.
- Simion Mirela în funcția de Contabil șef
- Biltiu Vicentiu în funcția de Inginer șef.

II. STRUCTURA DE PERSONAL

Structura organizatorică a S.C. Energoterm S.A. a fost stabilită în baza Hotărârii Consiliului de Administrație nr.7/29.05.2020 și este prezentată în tabelul de mai jos:

| Ștat de funcții la data de 31.12.2021 | | | | | | |
|--|---------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
| Aprobate | | | Ocupate | | | Grad de ocupare % |
| Total, din care: | de conducere | de execuție | Total, din care: | de conducere | de execuție | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=4/1 |
| 145 | 3 | 142 | 117 | 3 | 114 | 80,69 |

Ștatul de funcții aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație cuprinde 145 posturi, din care, la data de 31.12.2021, 117 posturi ocupate și 28 posturi vacante.

Ponderea ocupațională este reprezentată în tabelul de mai jos:

| Denumire funcție | Nr. posturi aprobate | Nr. posturi ocupate | Pondere în total funcții ocupate |
|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|---|
| Director | 1 | 1 | 0,85 |
| Contabil șef, Inginer șef | 2 | 2 | 1,71 |
| Personal de conducere | 11 | 8 | 6,84 |
| Maiștri | 5 | 4 | 3,42 |
| Personal TESA | 32 | 15 | 12,82 |
| Muncitori | 94 | 87 | 74,36 |
| TOTAL | 145 | 117 | 100 |

Conform informațiilor furnizate, ponderea funcțiilor din cadrul entității, în anul 2021 a fost astfel:

- personal de conducere 9,4% (director - 0,85%, contabil șef, inginer șef - 1,71%, personal de conducere - 6,84%)
- personal de execuție 90,6%, iar în rândul acestora ponderea cea mai mare o dețin muncitorii (74,36%)

III. ACTIVITATEA ECONOMICĂ

Activitatea societății se desfășoară în concordanță cu prevederile Legii 325/2006 , a Legii 196/2021, Legii 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice.

Evidența financiar-contabilă este organizată conform Legii contabilității nr.82/1991 și a OMFP 1802/2014.

Toate operațiunile economico-financiare sunt consemnate în documentele legale și contabilizate corect, fiind respectate toate principiile contabile.

La data de 31.12.2021 societatea deține active imobilizate în suma de 2.088.235 lei, în scădere față de anul 2020 cu 266,726 lei și active circulante în valoare de 19.314.880 lei.

Creanțele reprezintă capitolul cu ponderea cea mai însemnată din totalul Activelor circulante. Astfel la sfârșitul anului, acestea au un sold de 11.137.898 lei. Din totalul creanțelor neîncasate de la clienți la data de 31.12.2021 cea mai mare pondere au debitele cu vechime sub 30 zile în suma de 5.454.583 lei.

Prin Hotărârea AGA nr.2/06.04.2022 au fost aprobate scoaterea din evidența a creanțelor pentru clienții pentru care s-au epuizat toate măsurile legale de recuperare în valoare de 1.519.484,58 lei.

Totodată s-a constituit un alt provizion la clienți în valoare de 1.026.811 lei.

Astfel, la 31.12.2021 situația se prezintă astfel:

| | |
|-----------------------------|-----------------------|
| -clienți persoane fizice : | 6.6767.738 lei |
| -clienți persoane juridice: | 2.033.549 lei |
| -clienți incerti | 3.362.599 lei |
| Total creanțe clienți | 12.163.585 lei |
| Provizion cont 491 | -1.026.811 lei |
| Total creanțe | 11.136.774 lei |
| Alte creanțe | 1.124 lei |
| Total | 11.137.898 lei |

Totodată conform politicilor contabile, la data de 31.12.2021 s-au constituit provizioane în valoare de 1.026.811 lei.

Situația creanțelor în funcție de vechimi se prezintă astfel:

| Creanțe | | | | | | Total |
|-----------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Clienți din care: | sub 30 zile | intre 30-90zile | intre 90-270 zile | intre 270-365 | peste 1 an | |
| | | | | | | |
| Convenții și asoc.prop | 4.095.824 | 175.146 | 574.537 | 571.636 | 1.350.595 | 6,767.738 |
| Ag.ec și instit publ | 1.358.759 | 14.077 | 29.131 | 15.639 | 615.943 | 2.033.549 |
| Clienți incerti | | | | | 3.362.599 | 3.362.599 |
| Total creanțe | 5.454.583 | 189.223 | 603.668 | 587.275 | 5,329.137 | 12.163.585 |
| Proviz deprecieri client cont 491 | | | | | -1.026.811 | -1.026.811 |

De asemenea, societatea mai are alte creante de recuperat in valoare de 593.978 lei reprezentand concedii medicale, etc.

Datoriile

La data de **31.12.2021**, Energoterm S.A Tulcea avea datorii totale în valoare de **11.522.336 lei**, din care 9.401.031 lei reprezintă furnizorii curenți.

IV. GESTIUNEA BILANTULUI

La baza întocmirii bilanțului au stat datele din balanta de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31.12.2021, puse in acord cu soldurile din balanța conturilor analitice, încheiata după înregistrarea tuturor documentelor financiar-contabile aferente perioadei de raportare.

Bilanțul societății Energoterm SA a fost întocmit pe baza documentelor contabile în acord cu principiile generale de contabilitate și în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP 1802/2014.

Evoluția patrimoniului se prezintă astfel:

| | INDICATORI | SOLD 01.01.2021 | SOLD 31.12.2021 |
|----|---|----------------------------|----------------------------|
| A. | Active imobilizate | 2.314.961 | 2.088.235 |
| B. | Active circulante | 19.269.021 | 19.314.880 |
| | - stocuri | 250.769 | 248.927 |
| | - creante comerciale | 11.891.495 | 11.137.898 |
| | - disponibil in casa si conturi la banci | 525.025 | 806.060 |
| C. | Cheltuieli inregistrate in avans | - | - |
| D. | Datorii : sumele ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an | 14.398.795 | 11.522.336 |
| E. | Active circulante nete / datorii curente nete | -1.221.424 | -4.570.783 |
| F. | Total active minus datorii curente | 1.093.537 | -2.482.548 |
| G. | Datorii : sumele care trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an | 19.493 | 640 |
| H. | Provizioane litigii | 382.062 | 382.062 |
| I. | Venituri inregistrate in avans | 6.091.650 | 12.363.327 |

| | | | |
|----|----------------------------------|------------|------------|
| J. | Capital si rezerve | 5.607.100 | 5.607.100 |
| 1. | Capital subscris varsat | 5.607.100 | 5.607.100 |
| 2. | Rezerve | 2.174.918 | 2.174.918 |
| 3. | Profitul sau pierderea reportata | -6.643.648 | -7.557.008 |
| 4. | Rezultatul exercitiului | -913.361 | -3.557.233 |
| | - Sold debitor | 913.361 | -3.557.233 |
| | - Sold creditor | - | - |
| 5. | Repartizarea profitului | - | - |
| 6. | Capitaluri proprii | 691.982 | -2.865.250 |

V. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE 2021

În contul de profit si pierdere este reflectată situația fidelă a veniturilor, cheltuielilor si rezultatului financiar.

| | INDICATORI | 2020 | 2021 |
|----|---|------------|------------|
| 1 | Venituri din exploatare | 29.377.803 | 35.997.969 |
| 2 | Cifra de afaceri | 28.964.347 | 35.539.064 |
| 3 | Alte venituri din exploatare | 413.456 | 458.905 |
| 4 | Cheltuieli de exploatare | 29.891.149 | 39.174.758 |
| 5 | Rezultatul din exploatare (+) | -513.346 | -3.176.789 |
| 6 | Venituri financiare | 11 | 13 |
| 7 | Cheltuieli financiare | 400.026 | 380.457 |
| 8 | Rezultatul financiar (-) | -400.015 | -380.444 |
| 9 | Venituri totale | 29.377.814 | 35.997.982 |
| 10 | Cheltuieli totale | 30.291.175 | 39.555.215 |
| 11 | Rezultatul brut al exercitiului financiar | -913.361 | -3.557.233 |
| 12 | Impozit pe profit | | |
| 13 | Rezultatul net al exercitiului financiar | | |
| | - profit | | |
| | - pierdere | -913.361 | -3.557.233 |

Cifra de afaceri a societății rezultă în proporție de 98% din activitatea de prestarea a serviciului public de alimentare cu energie termica.

Din analiza contului de profit si pierdere 2020-2021 rezulta ca desi veniturile au crescut cu 22,53% fata de anul precedent, din cauza cresterii preturilor la gaz, energie electrica, cheltuielile au crescut 30,58%.

Rezultatul financiar înregistreaza o pierdere de 3.557.233 lei.

VI. EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI 2021

| | | INDICATORI | Nr. rd. | Propuneri rectificare 2021 | Executie 2021 | % |
|-----|----|---|---------|----------------------------|---------------|-------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 |
| I. | | VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5) | 1 | 35091 | 35998 | 125% |
| | 1 | Venituri totale din exploatare, din care: | 2 | 35091 | 35998 | 103% |
| | | a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare | 3 | 16065 | 16165 | 101% |
| | | b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare | 4 | 0 | | 0% |
| | 2 | Venituri financiare | 5 | 0 | | 0% |
| II | | CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19) | 6 | 39156 | 39555 | 138% |
| | 1 | Cheltuieli de exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care: | 7 | 38786 | 39175 | 101% |
| | A. | cheltuieli cu bunuri si servicii | 8 | 27256 | 26705 | 98% |
| | B. | cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate | 9 | 3451 | 3387 | 98% |
| | C. | cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care: | 10 | 7743 | 7623 | 98% |
| | C0 | Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13) | 11 | 7222 | 7182 | 99% |
| | C1 | ch. cu salariile | 12 | 6765 | 6736 | 100% |
| | C2 | bonusuri | 13 | 457 | 446 | 98% |
| | C3 | alte cheltuieli cu personalul, din care: | 14 | 78 | 0 | 0% |
| | | cheltuieli cu plati compensatorii aferente pensionarilor | 15 | 78 | 0 | 0% |
| | C4 | Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete | 16 | 284 | 284 | 100% |
| | C5 | cheltuieli cu contributiile datorate de angajator | 17 | 159 | 158 | 99% |
| | D. | Alte cheltuieli de exploatare | 18 | 336 | 1459 | 429% |
| | 2 | Cheltuieli financiare | 19 | 370 | 380 | 103% |
| III | | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(Rd.20=Rd.1-Rd.6) | 20 | -4065 | -3557 | 87% |

VII. ACTIVITATEA JURIDICA

Energoterm S.A a întreprins în anul 2021 o serie de acțiuni care au avut drept scop recuperarea debitelor restante, constând în acțiuni în instanța, cereri de executare silită precum și plângeri penale formulate atât împotriva asociațiilor de proprietari cât și a persoanelor juridice. De asemenea, au fost continuate procedurile de recuperare a debitelor din perioadele anterioare.

În conformitate cu art.42 alin.6 ind.1 din Legea 51/2006, potrivit căruia factura constituie titlu executoriu, au fost puse în executare un număr de 809 dosare persoane fizice și juridice, în valoare de 1.697.307,77 lei.

A fost încuviințată executarea silită a 6 asociațiilor de proprietari pentru suma de 758.180,20 lei.

Asociația de proprietari nr.54 a formulat contestație la executare, fiind admisă proba cu expertiză contabilă, cu termen la data de 12.05.2021. La acest termen au fost formulate și încuviințate obiecțiuni la raportul de expertiză contabilă. Următorul termen de judecată a fost acordat la data de 29.09.2022

Deoarece Asociația de proprietari nr.6 care se afla în executare a refuzat transmiterea listei cu proprietarii restanțierii la executorul judecătoresc, am formulat plângere penală către Parchetul de pe lângă Judecătoria Tulcea, pentru abuz în serviciu și delapidare.

În noiembrie 2021 a fost formulată cerere de întoarcere a executării silite în dosarul de executare nr.932/2020 al BEJ Bratu Alexandru Remus, în sensul obligării S.C Aquaserv SA. la restituirea sumei de 286.888,87 lei, platită în plus după începerea executării silite. Termen 12.05.2022 pentru administrarea probelor.

Situația debitelor încasate în perioada ianuarie-decembrie 2021, se prezintă astfel :

- ianuarie = 150.765,19 lei
- februarie = 124.472,81 lei
- martie = 130.602,23 lei
- aprilie = 17.516,78 lei
- mai = 133.513,30 lei
- iunie = 183.090,81 lei
- iulie = 142.825,02 lei
- august = 144.801,70 lei
- septembrie = 195.023,76 lei
- octombrie = 101.442,56 lei
- noiembrie = 111.459,23 lei
- decembrie = 93.679,77 lei

Total = 1.529.193,16 lei

Au fost întocmite și expediate 934 notificări către persoane fizice pentru debite restante mai mici de 400 lei.

Cu toate eforturile depuse pentru recuperarea debitelor restante, probleme deosebite se înregistrează la asociațiile de proprietari care, deși sunt în executare, nu dețin bunuri ce pot face obiectul urmăririi silite.

S.C Energoterm S.A continuă măsurile întreprinse și va proceda la luarea tuturor măsurilor legale ce se impun pentru recuperarea debitelor restante.

VIII. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

În conformitate cu prevederile Legii 82/1991, republicata, și OMF 2861/2009, inventarierea patrimoniului pe anul 2021 s-a desfășurat în baza Deciziei nr 66/08.12.2021 în perioada 20.12.2021-31.03.2022. În urma inventarierii nu au rezultat diferențe.

IX. CALITATE, LICENȚIERE ȘI PROTECȚIA MEDIULUI

Sistem de management integrat calitate-mediu-ssm

Sistemul de management integrat calitate-mediu-ssm a fost implementat în S.C. Energoterm S.A. în anul 2007 și certificat prin organismul de certificare Societatea Română pentru Asigurarea Calității (SRAC) București. În anii 2010, 2013, 2016 și 2019 societatea noastră a obținut recertificarea sistemului integrat ceea ce confirmă îmbunătățirea performanțelor privind calitatea serviciilor furnizate, dar și protecția mediului și asigurarea sănătății și securității în muncă.

Organizația a generat un sistem de management integrat calitate-mediu-sănătate și securitate în muncă și l-a implementat în cadrul societății în conformitate cu cerințele standardelor de referință ISO 9001:2015 – “Sisteme de management al calității. Cerințe”, ISO14001:2015 – “Sisteme de management de mediu. Specificații și ghid de utilizare” și ISO 45001:2018 – “Sisteme de management al sănătății și securității în muncă – cerințe”. Prin acest sistem, organizația aplică politica referitoare la calitate, politica de mediu și politica de sănătate și securitate în muncă, precum și obiectivele acestora.

Organizația determină limitele și aplicabilitatea SMI. Domeniul de aplicare al SMI ia în considerare:

- a) aspectele externe și interne;
- b) cerințele părților interesate relevante și obligațiile de conformare;
- c) lucrările și serviciile organizației.

Prin sistem sunt identificate procesele considerate importante pentru organizație și pentru clienți.

Sunt determinate criteriile și metodele necesare pentru a se asigura că atât operarea cât și controlul acestor procese sunt eficiente, acestea fiind precizate prin procedurile de sistem și instrucțiunile de lucru aplicabile.

Resursele și informațiile necesare pentru operarea și monitorizarea acestor procese sunt identificate în instrucțiunile de lucru.

Toate procesele considerate importante pentru organizație sunt monitorizate și au stabilite criterii de măsurare, analiza acestora făcându-se prin înregistrări care sunt supuse evaluării prin audit și analiza efectuată de management.

Pentru îmbunătățirea continuă a acestor procese și obținerea rezultatelor planificate s-au implementat acțiuni corective și măsuri necesare remedierii neconformităților.

S.C. ENERGOTERM S.A. se angajează să dezvolte și să mențină SMI eficiente și eficiente pentru realizarea de beneficii pentru părțile interesate prin stabilirea, menținerea și creșterea satisfacției clientului/beneficiarului, prevenirea poluării mediului, conformarea cu legislația de mediu, securitate și sănătate în muncă și situații de urgență, precum și cu alte cerințe aplicabile, prin:

- a) asumarea răspunderii pentru eficacitatea sistemului de management integrat;
- b) asigurarea ca politica și obiectivele referitoare la calitate sunt stabilite pentru sistemul de management al calității și sunt compatibile cu contextul și direcția strategică ale societății;

- c) asigurarea ca cerințele sistemului de management al calității, mediului, sănătății și securității în muncă sunt integrate în procesele de afaceri ale organizației;
- d) promovarea abordării pe bază de proces și a gândirii pe bază de risc;
- e) asigurarea ca resursele necesare pentru sistemul de management al calității, mediului, sănătății și securității în muncă sunt disponibile;
- f) comunicarea importanței unui management eficace de calitate, de mediu și de sănătate și securitate în muncă și a conformării cu cerințele SMI;
- g) asigurarea ca SMI obține rezultatele intenționate;
- h) angrenarea, direcționarea și susținerea personalului pentru a contribui la eficacitatea SMI;
- i) promovarea îmbunătățirii continue;
- j) susținerea altor roluri relevante de management, pentru a demonstra leadership-ul acestora așa cum se aplica zonelor lor de responsabilitate.

Protecția mediului

În vederea îmbunătățirii continue a performanței globale de mediu, perfecționarea managementului deșeurilor și a utilizării responsabile a resurselor naturale, economice și umane, sunt respectate prevederile legale în vigoare și cele menționate în cele 20 de autorizații de mediu obținute pentru centralele de cvartal, autorizația integrată de mediu, autorizația privind emisiile de gaze cu efect de seră și și autorizația de gospodărire a apelor obținute pentru funcționarea cazanului de apă fierbinte C.A.F.

Astfel, sunt monitorizate emisiile de noxe la centralele de cvartal dar și la C.A.F., se efectuează analize la apa utilizată la C.A.F. și zgomot acolo unde este prevăzut în autorizațiile de mediu.

Conducerea societății este în permanență preocupată de reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră atât în ceea ce privește reducerea impacturilor semnificative asupra mediului înconjurător cât și datorită faptului că prețul certificatelor de emisii GES a explodat față de anii anteriori, ajungând la 96 de euro în luna februarie 2022. Deoarece în perioada 2021-2025 alocarea cu titlu gratuit de certificate de emisii gaze cu efect de seră a scăzut foarte mult este necesară achiziționarea anuală a unui număr de certificate necesar îndeplinirii condițiilor menționate în legislația aplicabilă.

În conformitate cu Hotărârea nr. 780/14.06.2006 am avut obligația de a restitui în Registrul Unic European, până la data de 30 aprilie 2022, un număr de certificate de emisii gaze cu efect de seră egal cu cantitatea totală de emisii de gaze cu efect de seră produse în anul 2021 de instalația mare de ardere C.A.F.

În urma efectuării calculului bazat pe consumul de combustibil și pe factorii de oxidare și de emisie (cu valori stabilite la nivel de țară pentru combustibilul gaz natural), operație urmărită și verificată de verificatorul acreditat TQ Consultanță și Verificare Galați, numărul de certificate aferente emisiilor de CO2 pentru anul 2021 a fost de 12093.

Astfel, pentru conformarea anului 2021 a fost necesară achiziționarea unui număr de 7000 de certificate GES (2850 a fost alocarea cu titlu gratuit pentru anul 2021 iar în data de 28 aprilie, am primit 2467 de certificate reprezentând alocarea cu titlu gratuit pentru anul 2022). În contul din Registrul Unic European, S.C. Energoterm S.A. are 224 certificate ce vor fi folosite pentru conformarea anului 2022, care va avea loc până la 30 aprilie 2023.

Achiziția s-a efectuat urmărindu-se cel mai bun preț al momentului, în baza contractului nr. 2903/28.09.2018 încheiat cu Vertis Environmental Finance Ltd, astfel:

- 1000 certificate EUA cu 95,63 euro/certificat în data de 8.02.2022;
- 1000 certificate EUA cu 95,72 euro/certificat în data de 8.02.2022;
- 1000 certificate EUA cu 88,2 euro/certificat în data de 23.02.2022;
- 1000 certificate EUA cu 87,3 euro/certificat în data de 28.02.2022;
- 1000 certificate EUA cu 77,85 euro/certificat în data de 14.03.2022;
- 1000 certificate EUA cu 77,87 euro/certificat în data de 14.03.2022;
- 1000 certificate EUA cu 77,5 euro/certificat în data de 22.03.2022.

Valoarea totală a achiziției, fără TVA, a fost de 600070 euro.

În data de 28.04.2022 s-a efectuat predarea celor 12093 de certificate în Registrul Unic European, respectiv conformarea cu prevederile legislative în vigoare.

Anual, conform legislației în vigoare, sunt solicitate și obținute de la A.P.M. Tulcea, vize pentru cele 22 de autorizații de mediu (centralele de cvartal, stație de repompare și rețele de termoficare și C.A.F.) iar când este necesar se solicită revizuire sau autorizație nouă.

Sănătatea și securitatea în muncă și situațiile de urgență

În vederea eliminării riscurilor de accidentare și a îmbunătățirii condițiilor de muncă, conducerea societății acordă o atenție continuă următoarelor aspecte:

- Acordarea echipamentului individual de protecție;
- Acordarea materialelor igienico-sanitare și a alimentației de protecție;
- Asigurarea dotării truselor de prim ajutor cu kit-uri de înlocuire a componentelor cu termenul de valabilitate depășit;
- Verificarea anuală a stingătoarelor existente la toate punctele de lucru ale societății;
- Efectuarea, în condițiile stării de alertă, a controlului medical periodic, pentru tot personalul societății.

Sunt realizate controale care vizează purtarea echipamentelor de protecție, respectarea instrucțiunilor proprii de ssm și efectuarea instructajelor de ssm și de situații de urgență.

X. STADIUL IMPLEMENTĂRII SISTEMULUI DE CONTROL INTERN/MANAGERIAL CONFORM OSGG 600/2018 ÎN CADRUL S.C. ENERGOTERM S.A. TULCEA LA 31 DECEMBRIE 2021

În vederea monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice cu privire la sistemele proprii de control intern/managerial, prin Decizia nr. 22/17.05.2021, a fost actualizată *Comisia de monitorizare* ce stabilește obiectivele, acțiunile, responsabilitățile, termenele precum și alte componente ale măsurilor respective prin programe de dezvoltare și control managerial, în funcție de volumul și complexitatea activităților.

Urmare a analizei implementării sistemului de control intern/managerial s-a constatat că au fost parțial îndeplinite obiectivele cuprinse în programul de dezvoltare a SCIM. Sistemul de control intern

managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor. În acest caz, menționăm următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este parțial implementat și actualizat anual
- RI, ROF în curs de actualizare și nu sunt publicate pe site conform Standardului 2 din OSGG 600/2018
- listele obiectivelor strategice și operaționale sunt realizate, fiind în curs de actualizare pentru anul 2021.
- sunt elaborate planificări anuale activitate de către toate entitățile din organizație, acolo unde este necesar
- sunt elaborate obiective pentru toate activitățile, dar nu sunt actualizate de către toate entitățile, astfel încât să răspundă pachetului de cerințe SMART)
- sunt stabiliți și se cunosc indicatorii cantitativi/ calitativi, asociați atingerii rezultatelor prestabilite, dar nu sunt analizați /reconfirmați
- este realizat Registrul riscurilor, dar nu a fost actualizat cu riscurile identificate pe parcursul desfășurării activităților în anul 2021. La data de 31 decembrie la nivelul societății erau identificate 88 riscuri în vederea analizării, față de 92 existente în anul 2020, restul fiind minimize prin acțiuni de control intern.
- sunt realizate Planuri de acțiune pentru diminuarea riscurilor, dar nu sunt actualizate
- procedurile documentate la data de 31 decembrie erau elaborate în proporție de 92% din totalul activităților procedurale inventariate, urmând a fi elaborate și pentru restul activităților procedurale identificate

În baza acestor observații, considerăm că rezultatele evaluării privind implementarea sistemului de control intern/managerial se înscriu în parametri normali, fiind posibilă și îmbunătățirea activității, prin continuarea conformării cu standardele descrise în OSGG nr.600/2018.

Totodată, se poate aprecia că sistemul de control intern/managerial *este parțial conform* și cunoaște o ameliorare semnificativă față de anul anterior, iar riscurile asociate pot fi plasate într-o zonă controlabilă și acceptabil

XI. PROGRAMUL DE INVESTITII

A. Lucrări, studii, proiecte tehnice realizate în anul 2021 din surse proprii

Program mentenanță

Din „Programul de mentenanță pentru anul 2021” au fost realizate următoarele lucrări:

- lucrări de revizii-reparații la CAF - ;
- lucrări de revizii-reparații la centrale termice;
- lucrări de revizii-reparații la puncte și module termice;

Achizitii

- În vederea stabilirii stării echipamentelor din centralele, punctele și modulele termice, a randamentului de funcționare a sistemului centralizat de alimentare cu energie termică, a stării tehnice a rețelelor termice, a fost elaborat „Auditul energetic complex”, de către S.C.Casa Auditorilor S.R.L., Auditor Energetic autorizat Clasa II Complex..

Au fost trimise pentru verificare metrologică și reparații un număr de 48 contoare energie termică și 787 componente ale contoarelor de energie termică montate la brânzamentele de alimentare cu energie termică pentru încălzire și apă caldă menajeră.

Lucrari

Deoarece coșul de fum al centralei termice CT 33 era vizibil afectat de rugină, existând pericolul desprinderii unor elemente și producerii unor accidente nedorite, a fost necesară efectuarea unei reparații capitale, realizată de S.C. DARO SV TERMIC SRL .

Proiecte

În vederea efectuării de către Primăria municipiului Tulcea a unor lucrări de reparații capitale la 3 cazane în centrale termice, S.C. Energoterm S.A. a încheiat cu S.C. Cerves S.R.L. Brăila, prestator autorizat ISCIR, un contract de proiectare pentru întocmirea documentației tehnice de reparație capitală și expertiză tehnică.

B. Obiective de investitii realizate din bugetul local și bugetul de stat:

1. Actualizarea strategiei de alimentare cu energie termică a municipiului Tulcea, executant ELSACO ESCO SRL, valoare 40.000 lei.

2. Contracte echipamente dotări centrale termice

- contract furnizare contoare energie termică în centrale, 14 buc., furnizor ELECTROVAL SOUND, valoare 92.856 lei

- contract furnizare vane cu trei căi cu servomotor, 54 buc., furnizor ELECTROMATIC SYSTEMS, valoare 110.000 lei

- contract furnizare pompe, 20.buc., furnizor NOVI CONSULT, valoare 107.780 lei

- contract de furnizare schimbător de căldură cu plăci 1 buc, furnizor NOVI CONSULT, valoare 7.700 lei

- contract furnizare vane 25 buc., furnizor DAROM EUROCOM, valoare 24.165 lei

3. Contract servicii de elaborare DALI pentru obiectivul de investiții „Reabilitare și extindere sistem de alimentare cu energie termică a municipiului Tulcea, executant GAZ CONTROL , valoare 154.220 lei

Prin HCL nr.67/2022 a fost aprobată lucrarea de proiectare și a indicatorilor tehnico-economici.

4. Contract „servicii elaborare temă de proiectare, studii de teren (studiu topografic, studiu geotehnic), expertiză tehnică, audit energetic, documentații obținere certificat de urbanism și avize/acorduri aferente, documentație de avizare a lucrărilor de intervenții (DALI) în vederea realizării

obiectivului de investiții «Modernizarea și extinderea centralelor termice existente care fac parte din sistemul de alimentare cu energie termică a Municipiului Tulcea», executant TOPGEOSYS, valoare 650.000

Lucrarea a fost atribuită în anul 2021 și este în execuție.

5. Lucrări reparații capitale cazane 3 buc., executant DARO SV TERMIC, valoare 137.559 lei

XII. EXECUȚIA MANDATULUI DIRECTORULUI GENERAL

GRADUL DE ÎNDEPLINIRE AL INDICATORILOR LA 31.12.2021

| Indicatori cheie de performanță – financiare | | | | | | |
|---|--------------------------|---|--|------------------------|---|-------------------------|
| Nr.crt. | Indicator de performanță | ICP | Formula de calcul ICP | Tinta mandat 2021-2025 | Realizat la 31.12.2021 | Coeficient de ponderare |
| 1 | Flux de numerar | Gradul de recuperare al creanțelor | Creșterea gradului de recuperare fata de an N-1 = Valoare creanțe clienti curenti încasate / Valoare creanțe de încasat - clienti curenti X 100 - anul N-1 | 0.1% | An 2021:24.743.872/36.907.457*100=67.04 An 2020:22.964.420/36.368.372*100=63,14% | 5% |
| | | Viteza de rotație a creanțelor | Rata la care societatea isi colecteaza creanțele Sold mediu clienti /cifra de afaceri X 365 | max.5% | An 2021:8.740.878/35.539.064*365=89,77 An 2020:8.200.591/28.964.347*365=103.34 | 5% |
| Situatii financiare anuale , balanta la 31.12 anul N, N-1 | | | | | | |
| 2 | Cost | Procentul costurilor cu forta de munca | Costuri salariale/costuri totale ale societatii=procent cost forta de munca | max. 30% | 7.622.803/39.555.215=0.19 | 10% |
| | | Situatii financiare anuale , balanta la 31.12 anul N, N-1 | | | | |
| 3 | Venituri | Realizarea cantitatii de energie termica prognozata | Cantitatea efectiva de gcal realizata/Cantitatea de gcal prognozata | 5% | 68.530/63.000 | 5% |
| | | Realizarea veniturilor prognozate prin BVC | Venitul total pe care il obtine o întreprindere publica fata de anul N-1 Pretul/unitate x unitati vandute (gcal) – anul N-1 | min. 5% | An 2021:35.539.064/68530 =518.59 An 2020:28964347/63394=456.89 | 5% |
| Rapoarte de productie, balante clienti | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|---|--|--|-----|--|----|------|
| 4 | Datorii | Lichiditatea generala | Active curente / Datorii curente | >1 | 19.314.880/11.522.336=1.67 | 5% | 8.38 |
| | | Plati restante | Reducerea plăților restante catre furnizori fata de an N-1= Valoare debite achitate catre furnizori / debite de achitat catre furnizori X 100-anul N-1 | 1% | An 2021:34.340.762/43.097.167*100=79.68 An 2020:31.614.756/39.342.244*100=80.35 | 5% | 5.04 |
| Situatii financiare anuale , Formularele F10 si F20, Executie bugetara anuala | | | | | | | |
| 5 | Profitabilitate | Realizarea profitului estimat in BVC | Profit realizat/profit estimat | ≥1 | An 2021:-3.557.233/-4.065.000 =87,50 An 2020:-827.000/10.000=-82.7 | 5% | 0 |
| | Situatii financiare anuale | | | | | | |
| 6 | Investitii | Realizarea programului anual de investitii | Creșterea gradului de realizare a investițiilor prevăzute în Programul de investiții din BVC aprobat Investitii realizate / Investitii propuse | 75% | 70.000/200.000=35% | 5% | 2.33 |
| | Executie bugetara anuala, anexa 1 si 4 | | | | | | |

| Nr.crt. | Indicator de performanta | ICP | Formula de calcul ICP | Tinta mandat 2021-2025 | Realizat la 31.12.2021 | Coefficient de ponderare | Grad de indeplinire |
|---|--|--|--|------------------------|--|--------------------------|---------------------|
| Operationali si orientati catre servicii | | | | | | | |
| 7 | Productivitatea muncii în unități valorice | Productivitatea muncii în unități valorice | Realizarea productivității muncii prevăzute în BVC aprobat cel puțin la nivelul țintă propus | 100% | Propus 308.000 Vt expl 35.998.000 lei/115=313026 | 10% | 10.16 |
| Executie bugetara anuala, anexa 1 si 2 | | | | | | | |
| 8 | Continuitatea | Menținerea și continuitatea serviciului | Ore sistare furnizare/Ore aferente sezonului | <2 | 60/5040=0.01 7 luni x 30 zile x 24 ore=5040 ore | 10% | 10.00 |
| Registru de intreruperi/remedieri avarii | | | | | | | |
| 9 | Satisfactia clientilor | Modul de rezolvare a petitiilor | Nr. petiții rezolvate/Nr. petiții depuse de cijenți | 95% | 39/40=97.5 | 5% | 5.13% |
| situatii centralizatoare anuale | | | | | | | |
| 10 | Monitorizare servicii | Calitatea serviciului | Nr. chestionare favorabile/ nr.total chestionare | >0.7% | 8/10 | 5% | 4% |
| situatii centralizatoare anuale | | | | | | | |

| Guvernanta corporativa | | | | | | | |
|------------------------|---|---|--|------|--|-------|--------|
| 11 | Transparență și comunicare | Publicarea informațiilor de interes public | Publicarea pe site-ul societății a documentelor prevăzute de legislația în vigoare | 100% | Au fost respectate termenele de raportare/comunicare către consiliul de administrație și publicare pe site | 5% | |
| | site-ul societății | | | | | | |
| 12 | Sistemul de Control Intern Managerial | Implementarea Sistemului de Control Intern Managerial | Implementarea, dezvoltarea și monitorizarea standardelor de control intern managerial prevăzute în programul de dezvoltare | 80% | 13/16*100=93,75% | 5,06% | |
| | Raportul anual privind sistemul de control intern managerial – anexă la Situațiile financiare anuale. | | | | | | |
| 13 | Politica managementului de risc | Stabilirea politicilor managementului de risc | Identificarea, evaluarea, gestionarea, monitorizarea riscurilor și realizarea revizuirii periodice a acestora | 70% | La finalul anului 2021 au fost identificate un total de 88 riscuri în vederea analizei | 4,79% | |
| | Registrul riscurilor; Raport privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor. | | | | | | |
| 14 | Rapoarte de activitate | Realizarea rapoartelor de activitate trimestriale | Prezentarea către CA, în termen, a rapoartelor de activitate trimestriale, inclusiv execuțiile bugetare | 100% | Au fost respectate termenele de raportare/comunicare către consiliul de administrație a rapoartelor de activitate și execuția bugetară | 5% | |
| | Rapoarte de activitate elaborate de structurile vizate | | | | | | |
| | total | | | | | 100 | 104,65 |

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL S.C. ENERGOTERM S.A.

PRESEDINTE SIMIONOV MIHAELA
MEMBRU PASCALE RODICA
MEMBRU MICU CAMELIA DOINA
MEMBRU CURCA LIVIU ADRIAN
MEMBRU VANA NARCIS ADRIAN